

4-0501214

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 1 月份

主辦會計人員

秦淑珍



機關長官

劉增銘



臺北市地方教育發展基金－臺北市興雅國民中學

目 次

中華民國 108 年 1 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 6-8 頁
五、購建固定資產執行情形明細表.....	第 9 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 10 頁
七、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
八、差額解釋表等(附錄).....	第 11 頁

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	259,080,000	50,139,520	50,101,000	38,520	0.08	50,139,520	50,101,000	38,520	0.08
勞務收入	43	112,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
服務收入	431	112,000		1,000	-1,000	-100.00		1,000	-1,000	-100.00
財產收入	45	459,000	138,468	90,000	48,468	53.85	138,468	90,000	48,468	53.85
財產處分收入	451	96,000	38,410		38,410		38,410		38,410	
其他財產收入	45Y	363,000	100,058	90,000	10,058	11.18	100,058	90,000	10,058	11.18
政府撥入收入	46	258,447,000	50,000,000	50,000,000			50,000,000	50,000,000		
公庫撥款收入	462	258,447,000	50,000,000	50,000,000			50,000,000	50,000,000		
其他收入	4Y	62,000	1,052	10,000	-8,948	-89.48	1,052	10,000	-8,948	-89.48
雜項收入	4YY	62,000	1,052	10,000	-8,948	-89.48	1,052	10,000	-8,948	-89.48
基金用途	5	262,015,000	44,131,881	50,101,000	-5,969,119	-11.91	44,131,881	50,101,000	-5,969,119	-11.91
國民教育計畫	53	201,810,000	38,497,764	39,839,900	-1,342,136	-3.37	38,497,764	39,839,900	-1,342,136	-3.37
一般行政管理計畫	5L	28,115,000	5,622,108	10,248,100	-4,625,992	-45.14	5,622,108	10,248,100	-4,625,992	-45.14
建築及設備計畫	5M	32,090,000	12,009	13,000	-991	-7.62	12,009	13,000	-991	-7.62
購建固定資產		32,054,000	12,009	13,000	-991	-7.62	12,009	13,000	-991	-7.62
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-2,935,000	6,007,639		6,007,639		6,007,639		6,007,639	
期初基金餘額	71	7,284,617					4,413,572	7,284,617	-2,871,045	-39.41
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	4,349,617					10,421,211	7,284,617	3,136,594	43.06

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 1 月份

1. 服務收入：未辦理寒假代理教師甄選故無收入。
2. 財產處分收入：財產報廢變賣收入核實繳庫。
3. 其他財產收入：員生消費合作社使用本校土地及場地使用收入等核實繳庫。
4. 雜項收入：數位學生證補卡費及收回房租津貼等收入核實繳庫。
5. 一般行政管理計畫：職員考績獎金未轉正。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國108年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	14,530,959,487	100.00	負債	2	14,520,538,276	99.93
流動資產	11	16,896,659	0.12	流動負債	21	4,215,402	0.03
現金	111	14,738,780	0.10	應付款項	212	4,215,402	0.03
銀行存款	1112	14,618,780	0.10	應付代收款	2123	4,215,402	0.03
銀行存款-公庫存款	1112-1	6,954,257	0.05	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	6,479,249	0.04	其他負債	22	14,516,322,874	99.90
銀行存款-代繳費款	1112-6	790,485	0.01	什項負債	221	14,516,322,874	99.90
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	394,789	0.00	存入保證金	2211	3,506,081	0.02
專戶				應付退休及離職金	2213	1,711,922	0.01
銀行存款-教育儲蓄	1112-8	394,789	0.00	應付代管資產	2214	14,511,104,871	99.86
專戶				暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
零用及週轉金	1113	120,000	0.00	基金餘額	3	10,421,211	0.07
預付款項	115	2,157,879	0.01	基金餘額	31	10,421,211	0.07
預付費用	1154	2,157,879	0.01	基金餘額	311	10,421,211	0.07
投資、長期應收款項、貸	12	2,900,997	0.02	累積餘額	3111	4,413,572	0.03
墊款及準備金				本期騰餘	3112	6,007,639	0.04
準備金	124	2,900,997	0.02				

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立興雅國民中學

平衡表

中華民國108年1月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	1241	1,711,922	0.01	合計：		14,530,959,487	
其他準備金	124Y	1,189,075	0.01				
其他準備金-其他	124Y-2	1,189,075	0.01				
其他資產	13	14,511,161,831	99.86				
什項資產	131	14,511,161,831	99.86				
暫付及待結轉帳項	1315	56,960	0.00				
代管資產	1316	14,511,104,871	99.86				
代管資產-土地改良物	1316-0	15,325	0.00				
代管資產-土地	1316-1	14,370,270,000	98.89				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	140,819,546	0.97				
合計：		14,530,959,487					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				38,497,764	39,839,900	-1,342,136	-3.37
		累計數				38,497,764	39,839,900	-1,342,136	-3.37

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501214-6

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
資產										
非理財目的之長期投資	64,531,234	-46,951,609	2,264,144		1,334		-505,579	19,336,856		
土地										
土地改良物	9,841,361	-7,031,060					-67,166	2,743,135		
房屋及建築										
機械及設備	36,040,627	-26,675,581	12,009	(1)		(1)增置：年度預 算購置特教班洗 衣 機1臺12,009元。	-284,341	9,092,714		

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-7

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	1,690,378	-1,227,826	37,000	(4)			(4)受贈：應付代 收款購置數位錄 影機及監視 器37,000元(107 學年上學期課後 學習活動經 費)。	-15,976	483,576	
雜項設備	16,905,565	-12,017,142	2,215,135	(4)			(4)受贈：應付代 收款購置普通教 室冷氣 機65臺(家長會 補助經 費)2,215,135元 。	-138,096	6,965,462	
購建中固定資產										

註：

地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501214-8

中華民國 108 年 1 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
電腦軟體	53,303				1,334	(11)	(11)無形資產攤 銷：108年1月份 攤銷金 額1,334元。	51,969	電腦軟體不入 財產管理系 統，另依規定 管理。截 至108年1月31 日止累計攤銷 金 額28,831元。	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立興雅國民中學

40501214-9

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
土地														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		5,066,000			5,066,000	13,000	12,009		12,009	92.38	-991	-7.62		
機械及設備		5,066,000			5,066,000	13,000	12,009		12,009	92.38	-991	-7.62		
購建中固定資產														
交通及運輸設備		38,000			38,000									
交通及運輸設備		38,000			38,000									
購建中固定資產														
雜項設備		2,191,000			2,191,000									
雜項設備		2,191,000			2,191,000									
購建中固定資產														
總計		7,295,000			7,295,000	13,000	12,009		12,009	92.38	-991	-7.62		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減(一)				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	24,759,000		24,759,000										
541 遞延修繕房屋建築支	24,759,000		24,759,000										
542 其他遞延支出													
總計	24,795,000		24,795,000			0.00				0.00			

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 108 年 1 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
6,954,257	8,143,332	-1,189,075	差額係其他準備金-其他1,189,075元。